

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

MINISTRA CYFRYZACJI¹⁾

za rok 2016

Dział I²⁾

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanym przeze mnie dziale administracji rządowej³⁾/~~w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*~~

Informatyzacja

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

~~Część A⁴⁾~~

~~w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Część B⁵⁾

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zostały opisane w dziale II oświadczenia.

~~Część C⁶⁾~~

~~nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁷⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,

innych źródeł informacji:

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Warszawa, dnia r.

Anna Streżyńska
/-podpisano elektronicznie/
(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
 - niepełna identyfikacja ryzyk mających wpływ na realizację kluczowych projektów Ministerstwa, powodujące opóźnienia w realizacji niektórych z nich;
 - niezakończony proces identyfikacji potrzeb w zakresie pozyskiwania środków na realizację kluczowych projektów;
 - trudności w procesie planowania wydatków Ministerstwa (uwarunkowane szeregiem nowych niestandardowych zadań), a także prawidłowości wykorzystywania środków finansowych;
 - zmiany organizacyjne w Ministerstwie, wynikające z niedostosowania dotychczasowej struktury organizacyjnej do realizowanych projektów, mające wpływ na efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz transfery zadań i konieczność nowego przypisania zadań i odpowiedzialności poszczególnym komórkom;
 - trudności związane z zapewnieniem sprawnej realizacji przez Ministerstwo zadań w zakresie pełnienia funkcji Instytucji Otoczenia Umowy Partnerstwa w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:
 - bieżąca analiza stopnia realizacji projektów i podejmowanie działań w celu skutecznej i terminowej ich realizacji;

- intensyfikacja działań w zakresie pozyskiwania środków na realizację kluczowych projektów, w tym wzmocnienie współpracy z podmiotami zarządzającymi środkami z różnych programów operacyjnych;
- wzmocnienie monitorowania i nadzoru nad wydatkami zaplanowanymi przez Ministerstwo oraz nad prawidłową realizacją zadań przez służby finansowo-księgowe, weryfikacja zarządzeń i procedur wewnętrznych oraz opracowanie polityki rachunkowości oraz instrukcji obiegu dokumentów;
- wzmocnienie nadzoru w celu zapewnienia należytego dokumentowania postępowań o udzielenie zamówień publicznych;
- usprawnienia w zakresie monitorowania zmian organizacyjnych oraz procedur wewnątrz organizacji pod kątem optymalizacji procesów związanych z zarządzaniem projektami, w tym spotkania koordynujące i monitorujące stan realizacji zadań;
- rozwijanie, między innymi poprzez wdrażanie nowych funkcjonalności, nowoczesnych narzędzi teleinformatycznych, usprawniających bieżącą pracę i zarządzanie projektami;
- kontynuowanie procesu monitorowania stanu zasobów kadrowych oraz bieżąca analiza efektywności struktury organizacyjnej Ministerstwa z regularną weryfikacją osiągniętych celów;
- weryfikacja i aktualizowanie opisów stanowisk pracy w kontekście nowych zadań i nowej struktury organizacyjnej Ministerstwa;
- wprowadzanie usprawnień w obszarze zarządzania zasobami ludzkimi oraz kontynuacja projektów szkoleniowych w celu podnoszenia kompetencji pracowników.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Dział III¹⁰⁾

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- opracowano Program Zintegrowanej Informatyzacji Państwa oraz Plan Działań Ministra Cyfryzacji, w których określono priorytety w zakresie informatyzacji usług publicznych;
- zakończono prace nad Strategią Cyberbezpieczeństwa Rzeczypospolitej Polskiej na lata 2017 – 2022; aktualnie - trwają intensywne prace nad opracowaniem projektu ustawy o *krajowym systemie cyberbezpieczeństwa* i aktów wykonawczych;
- uruchomiono Narodowe Centrum Cyberbezpieczeństwa – instytucję, która będzie odpowiedzialna za cyberbezpieczeństwo w Polsce;
- przeprowadzono inwentaryzację zasobów infrastruktury teleinformatycznej Państwa;
- realizowany jest proces analizy i planowania dystrybucji środków z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w sposób umożliwiający realizację zadań uznanych za priorytetowe w procesie informatyzacji Państwa;
- wdrożono nowoczesne narzędzia teleinformatycznych, w tym uruchomiono narzędzia do zarządzania procesami kadrowymi oraz wdrożono nowy system finansowo-księgowy;
- przeprowadzono reorganizację Ministerstwa Cyfryzacji oraz jednostek podległych i nadzorowanych w celu wsparcia procesów dotyczących nowych zadań;

- zaktualizowano Politykę rachunkowości oraz wzmocniono nadzór nad realizacją zadań poprzez wieloetapową weryfikację dokumentów, w tym blokowanie w systemie finansowo – księgowym dokumentów zweryfikowanych przez przełożonych przed ich ostatecznym zatwierdzeniem;
- wzmocniono nadzór nad prawidłowością dokumentowania postępowań o zamówienia publiczne między innymi poprzez weryfikację wytwarzanej dokumentacji przez co najmniej dwie osoby.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania

- realizowano cykl szkoleń dla kadry koordynatorów zespołów i naczelników wydziałów w Ministerstwie pn. "Studium menadżera liniowego";
- przeprowadzono szkolenie zamknięte grupowe dla pracowników dot. „analizy ryzyka w kontroli zarządczej”;
- udzielano wsparcia merytorycznego nowozatrudnionym pracownikom lub pracownikom z mniejszym stażem ze strony osób z większym doświadczeniem.

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia:

- ¹⁾ *Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.*
- ²⁾ *W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.*
- ³⁾ *Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).*
- ⁴⁾ *Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.*
- ⁵⁾ *Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła*

w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.

- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "inne źródła informacji" należy je wymienić.
- 8) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.